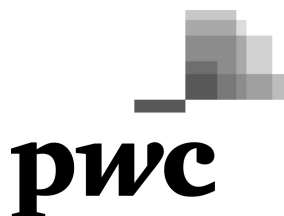

Stenlille Vandværk

Hovedgaden 98, 4295 Stenlille

Årsrapport for 2022

CVR-nr. 22 30 40 11



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Noter til årsregnskabet	9

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2022 for Stenlille Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling p. 31. december 2022 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for 2022.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

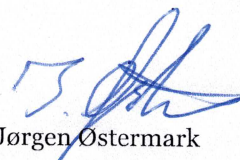
Stenlille, den 22. februar 2023



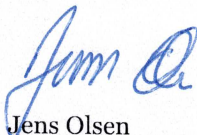
René Jensen



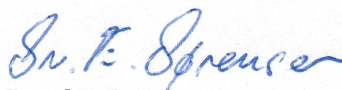
Kennick Bagger



Jørgen Østermark



Jens Olsen



Svend Erik Rømer Sørensen

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til andelshaverne i Stenlille Vandværk

Vi har udført review af årsregnskabet for Stenlille Vandværk for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder relevante etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

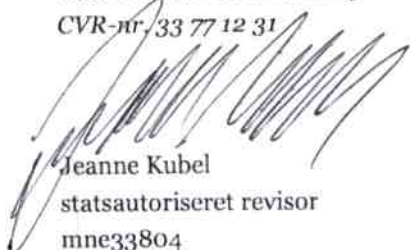
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Ringsted, den 22. februar 2023

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Jeanne Kubel
statsautoriseret revisor
mne33804

Som generalforsamlingsvalgt kritisk revisor har jeg stikprøvevis gennemgået bilagene for Stenlille Vandværk

Steen B. Christensen



Selskabsoplysninger

Selskabet

Stenlille Vandværk
Hovedgaden 98
4295 Stenlille

Telefon: 27 83 52 89

CVR-nr.: 22 30 40 11

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Hjemstedskommune: Sorø

Bestyrelse

René Jensen, formand
Kennick Bagger
Jørgen Østermark
Jens Olsen
Svend Erik Rømer Sørensen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Eventyrvej 16
4100 Ringsted

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Andelsselskabets formål er at levere drikkevand til forsyningsområdet.

Udvikling i året

Årets resultat udgør et underskud på DKK 470.261. Da selskabet er underlagt bestemmelserne om "hvile i sig selv" føres årets resultat under omsætning, hvorefter selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et resultat på DKK 0, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på DKK 0. Overdækning pr. 31. december 2022 udgør DKK 11.396.527.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2022 DKK	2021 DKK
Nettoomsætning	1	1.773.473	1.322.771
Omkostninger	2	-774.979	-545.739
Dækningsbidrag		998.494	777.032
Andre driftsindtægter	3	0	190.721
Andre eksterne omkostninger	4	-258.856	-247.417
Personaleomkostninger	5	-198.927	-223.912
Afskrivninger	6	-420.473	-462.520
Resultat før finansielle poster		120.238	33.904
Finansielle indtægter	7	5.941	9.340
Finansielle omkostninger	8	-126.179	-43.244
Årets resultat		0	0

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2022 DKK	2021 DKK
Grunde og bygninger		4.339.577	4.513.767
Ledningsnet		4.471.563	4.641.211
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		62.078	73.804
Materielle anlægsaktiver	9	8.873.218	9.228.782
Anlægsaktiver		8.873.218	9.228.782
Varebeholdninger		62.480	80.842
Andre tilgodehavender	10	200.000	704.760
Tilgodehavender		200.000	704.760
Værdipapirer		1.101.105	832.982
Likvide beholdninger	13	1.853.949	1.608.690
Omsætningsaktiver		3.217.534	3.227.274
Aktiver		12.090.752	12.456.056

Balance 31. december

Passiver

	Note	2022 DKK	2021 DKK
Egenkapital		0	0
Overdækning	14	11.396.527	11.743.718
Overdækning		11.396.527	11.743.718
Leverandør af varer og tjenesteydelser		216.708	110.250
Anden gæld	15	477.517	602.088
Kortfristede gældsforpligtelser		694.225	712.338
Gældsforpligtelser		12.090.752	12.456.056
Passiver		12.090.752	12.456.056
Anvendt regnskabspraksis	16		

Noter til årsregnskabet

	2022 DKK	2021 DKK
1 Nettoomsætning		
Vandafgifter	1.237.421	1.197.360
Rykkergebyr	56.100	51.050
Udfakturerede omkostninger	9.691	13.675
Underdækning (årets underskud)	470.261	60.686
	1.773.473	1.322.771
2 Omkostninger		
Vandanalyse	42.001	32.059
Rep. og vedligeholdelse af ledningsnet	160.974	98.442
Rep. og vedligeholdelse af maskiner og inventar	146.855	61.358
Rep. og vedligeholdelse af bygninger og grund	147.527	84.328
Diverse varekøb mv.	7.863	8.979
Lagerregulering, ekskl. målere	18.361	-2.247
Ejendomsskat m.m.	1.863	1.818
Elektricitet	249.535	70.447
Omkostninger til skovning, flishugning mv.	0	190.555
	774.979	545.739
3 Andre driftsindtægter		
Salg af træ	0	190.721
	0	190.721

Noter til årsregnskabet

	2022 DKK	2021 DKK
4 Andre eksterne omkostninger		
Annoncer og reklame	5.524	1.865
Konstaterede tab på debitorer	77	1.122
Salgsomkostninger	5.601	2.987
Kontorartikler	10.782	7.993
Telefon og internet	13.213	25.815
Porto og gebyr	19.330	16.698
Forsikringer	10.594	9.258
Kontingenter	12.833	16.494
Edb mv.	105.919	84.679
Mødeudgifter	31.563	33.014
Regnskabsmæssig assistance	38.700	36.900
Kassedifferencer	0	62
Småanskaffelser	2.084	548
Kursus	3.200	7.950
Befordringsgodtgørelse	5.037	5.019
Andre omkostninger	253.255	244.430
	258.856	247.417
5 Personaleomkostninger		
Lønninger	131.003	156.003
Bestyrelses honorarer	50.000	50.000
Lønninger	181.003	206.003
Pensioner arbejdsgiverdel	16.170	16.170
Pensioner	16.170	16.170
ATP	1.135	1.136
Andre sociale omkostninger	619	603
Andre omkostninger til social sikring	1.754	1.739
	198.927	223.912

Noter til årsregnskabet

	2022 DKK	2021 DKK
6 Afskrivninger		
Bygninger	235.589	269.745
Ledningsnet	173.158	173.088
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	11.726	19.687
	420.473	462.520
7 Finansielle indtægter		
Bank	772	0
Obligationer	5.140	3.237
Investeringsforeninger og aktier	29	6.103
	5.941	9.340
8 Finansielle omkostninger		
Bank	11.517	13.557
Kursregulering og kurstab værdipapirer	114.662	29.404
Indeksring indefrosne feriepenge	0	283
	126.179	43.244

Noter til årsregnskabet

9 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger DKK	Ledningsnet DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 1. januar	7.808.249	8.654.407	989.664
Tilgang i årets løb	61.399	3.510	0
Kostpris 31. december	7.869.648	8.657.917	989.664
Ned- og afskrivninger 1. januar	3.294.482	4.013.196	915.860
Årets afskrivninger	235.589	173.158	11.726
Ned- og afskrivninger 31. december	3.530.071	4.186.354	927.586
Regnskabsmæssig værdi 31. december	4.339.577	4.471.563	62.078

10 Andre tilgodehavender

	2022 DKK	2021 DKK
Indestående på Skattekontoen	200.000	704.760
	200.000	704.760

11 Aktier og investeringsforeninger

Regnskabsmæssig værdi 1. januar	754.544	781.443
Urealiserede og realiserede kursreguleringer	-80.665	-26.899
	673.879	754.544

12 Obligationer

Regnskabsmæssig værdi 1. januar	78.438	111.859
Tilgang i årets løb	399.679	0
Afgang i årets løb	-16.895	-30.915
Urealiserede og realiserede kursreguleringer	-33.996	-2.506
	427.226	78.438

Noter til årsregnskabet

	2022 DKK	2021 DKK
13 Likvide beholdninger		
Kontant beholdning	5.626	7.359
Danske Bank A/S, konto nr. 716-4068	788.708	78.171
Danske Bank A/S, konto nr. 351007230	267.648	416.517
Nordea, konto nr. 0302102007	189.772	205.221
Nordea, konto nr. 0306125028	202.195	501.422
Nordea, konto nr. 0722473299	400.000	400.000
	1.853.949	1.608.690
14 Overdækning		
Overdækning 1. januar	11.743.718	11.143.349
Årets underdækning jf. note 1	-470.261	-60.686
Målerleje	101.961	71.983
Forsyningsledningsbidrag	79.378	350.678
Hovedledningsbidrag	25.600	185.600
Stikledningsbidrag	-83.869	52.794
	11.396.527	11.743.718

Noter til årsregnskabet

	2022	2021
	DKK	DKK
15 Anden gæld		
Merværdiafgift m.v.	41.520	169.749
A-skat	7.883	8.000
AM-bidrag	1.859	1.859
ATP	284	284
Feriepengeforpligtelse	6.000	6.000
Miljøafgift	386.220	376.995
Skyldig vandafgifter og vandafslutning	5.851	11.301
Skyldig regnskabsassistance	27.900	27.900
	477.517	602.088

Noter til årsregnskabet

Oversigt over anlægsudgifter og bidrag for perioden efter 1. januar 1985

Hovedanlæg	
Forud etablering af hovedanlæg 1. januar 2022	-1.363.902
Hovedanlægsbidrag 2022	25.600
Etablering af hovedanlæg 2022	0
Forud etablering af hovedanlæg 31. december 2022	-1.338.302

Forsyningsledninger	
Forskud finansiering forsyningsledninger 1. januar 2022	493.467
Forsyningsledningsbidrag 2022	79.378
Forskud finansiering af forsyningsledninger 31. december 2022	572.845

Stikledninger	
Forudetablering af stikledninger 1. januar 2022	-641.193
Stikledningsbidrag 2022	22.400
Etablering af stikledninger 2022	-109.779
Forudetablering af stikledninger 31. december 2022	-728.572

Forskud finansiering i alt	-1.494.029
-----------------------------------	-------------------

Noter til årsregnskabet

Målerleje	
Årets målerleje	101.961
Saldo 1. januar 2022	-207.190
Forskud finansiering 31. december 2022	-105.229

Specifikation af nettoaktiver eksklusiv anlæg og finansiering heraf	
Aktiver eksklusiv anlæg	3.217.534
Gæld og hensættelser	-694.225
Nettoaktiver eksklusiv anlæg 31. december 2022	2.523.309

der er fremskaffet således:

Akkumuleret underskud og manglende anlægsbidrag 1. januar 1985	-864.276
Resultat 1985-2021	-120.982
Resultat 2022	-470.261
Tilgang driftsmidler 1985-2021	-891.925
Tilgang og afgang driftsmidler 2022	0
Køb af grund 2003-2004	-686.540
Tilgang ejendom og anlæg 2022	-61.399
Udgravning og dræning af sø 2005	-108.723
Tilgang skov og sø 2006	-76.393
Tilgang ejendom 2007	-79.556
Tilgang ejendom 2012, 2018-2022	-1.161.386
Akkumulerede afskrivninger	8.644.008
Saldo forskud finansiering af anlæg	-1.494.029
Saldo målerleje	-105.229
	2.523.309

Noter til årsregnskabet

16 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stenlille Vandværk for 2020 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A samt vandværkets vedtægter.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2022 er aflagt i DKK.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Vandværket er underlagt det generelle "hvile i sig selv"-princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets indtægter fratrasket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som en negativ indtægt ("der er opkrævet for meget"), mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne ("der er opkrævet for lidt").

Omkostninger

Omkostninger indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå virksomhedens nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder indirekte produktionsomkostninger og omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver samt avance og tab ved løbende udskiftning af anlægsaktiver.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Noter til årsregnskabet

16 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Produktionsbygninger	50 år
Ledningsnet	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 -15 år

Restværdierne for anlægsaktiverne er fastsat til nul.

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Kostpris for handelsvarer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Noter til årsregnskabet

16 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til kursværdi på balancedagen, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Egenkapital

Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital - ellers bruger vandværket kun begrebet over-/dækning.